

**Stichting Utopa-Weeshuis
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2025

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2025	3
1 Balans per 31 december 2025	4
2 Staat van baten en lasten over 2025	5
3 Algemene toelichting	6
4 Grondslagen voor financiële verslaggeving	7
5 Toelichting op balans	8
6 Toelichting op staat van baten en lasten	9
7 Overige toelichtingen	10

Voor de jaarrekening 2025 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2025

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2025

ACTIVA

		31 december 2025		31 december 2024
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		13.605.883		13.605.883
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	550		8.811	
Overlopende activa	730		-	
		1.280		8.811
Liquide middelen		402.371		706.635
Totaal		<u>14.009.534</u>		<u>14.321.329</u>

PASSIVA

		31 december 2025		31 december 2024
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	13.568.482		13.541.544	
		13.568.482		13.541.544
Voorzieningen		403.389		716.635
Kortlopende schulden				
Crediteuren	10.133		38.128	
Overige schulden	27.530		25.022	
		37.663		63.150
Totaal		<u>14.009.534</u>		<u>14.321.329</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	2025	2024
	€	€
Baten	750.679	449.160
Som der exploitatiebaten	750.679	449.160
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	113.631	107.847
Sociale lasten	23.106	23.740
Pensioenlasten	11.336	12.304
Andere personeelskosten	28.221	6.669
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	502.425	476.116
Verkoopkosten	366	31
Kantoorkosten	9.091	7.977
Algemene kosten	35.911	30.060
Som der exploitatielasten	724.087	664.744
Exploitatieresultaat	26.592	-215.584
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.111	24.372
Rentelasten en soortgelijke kosten	-765	-749
Resultaat	26.938	-191.961

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

Stichting Utopa-Weeshuis, statutair gevestigd te Leiden, is een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De activiteiten van Stichting Utopa-Weeshuis bestaan voornamelijk uit het instandhouden van één of meer monumenten in de zin van de Monumentenwet en in verband daarmee het verkrijgen, bezwaren en exploiteren van hoofdzakelijk monumenten, waaronder het rijksmonument "het Oude Weeshuis" te Leiden.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Utopa-Weeshuis is feitelijk gevestigd te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27308662.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

Stichting Utopa-Weeshuis is een niet-commerciële stichting en Titel 9 BW 2 is niet op haar van toepassing. Echter voor het opstellen van de jaarrekening is wel Titel 9 BW 2 gehanteerd, met uitzondering van het materieel vast actief. Op de materiële vaste activa wordt vanaf boekjaar 2013 niet meer afgeschreven.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De stichting verkrijgt haar middelen via Stichting Utopa.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

De baten bestaan uit donaties van Stichting Utopa en opbrengsten met betrekking tot huurinkomsten van het Weeshuis. De baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. De lasten worden eveneens verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

Onroerend Goed

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Op het materieel vast actief is tot en met 2012 afgeschreven.

Overig materieel vast actief

Het overig materieel vast actief met een boekwaarde ad. € 28.826 bestaat uit kunst. Over kunst wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde en - indien noodzakelijk - wordt een voorziening voor incourantheid opgenomen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Voorzieningen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

5 TOELICHTING OP BALANS

EIGEN VERMOGEN

	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	13.541.542	13.733.504
Resultaat Lopend boekjaar	26.940	-191.960
Totaal	13.568.482	13.541.544

VOORZIENINGEN

	2025
	€
Stand 1 januari	716.635
Gebruik van voorziening	-313.246
Stand 31 december	403.389

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2025	31 december 2024
	€	€
Crediteuren	10.133	38.128
Overige schulden		
Waarborgsommen	23.819	21.359
Te betalen vakantiegeld	3.711	3.663
	27.530	25.022
Totaal	37.663	63.150

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2025	2024
	€	€
Baten		
Huurinkomsten	352.196	344.034
Donaties Stichting Utopa	375.000	100.000
Overige baten	23.483	5.126
Totaal baten	750.679	449.160
	<u>750.679</u>	<u>449.160</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2025	2024
	€	€
Lonen en salarissen	113.631	107.847
Sociale lasten	23.106	23.740
Pensioenlasten	11.336	12.304
Andere personeelskosten	28.221	6.669
Totaal	<u>176.294</u>	<u>150.560</u>

Toelichting

Pensioenen

Het pensioen van de medewerkers wordt opgebouwd bij Allianz. Dit betreft een pensioen op basis van de middelloonregeling, de gehele premie wordt betaald door de werkgever. De verschuldigde premie 2025 is in de staat van baten en lasten 2025 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2025	2024
	€	€
Rentebaten banken	1.111	24.372
Bank- en beheerskosten	-765	-749
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>346</u>	<u>23.623</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Utopa-Weeshuis bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	2025 fte	2024 fte
Werkzaam binnen Nederland	3,5	3,5

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2025 waren 3.5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2024: 3.5).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.